

**BURMISTRZ IŁOWEJ**

ul. Żeromskiego 27

68 - 120 I Ł O W A

**Zarządzenie Nr 406/14  
Burmistrza Iłowej  
z dnia 17 lipca 2014r.**

**w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na  
lata 2014 - 2026**

Na podstawie art. 226, art. 227 ust. 2, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r., poz.86; poz.1736) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zmienia się okres objęty wieloletnią prognozą finansową z lat 2014 - 2023 na lata 2014 - 2026.

§ 2

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 - 2026 i ustala jej treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Przedkłada się objaśnienia do dokonanych zmian w wielkościach w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 - 2026 w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania..

**BURMISTRZ**

*Adam Gliniak*

Świątkowski Nr 1

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Formuła	[1.1]+[1.2]		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Wykonanie 2011	20 546 513,45	17 483 328,23	2 501 907,00	94 978,86	4 246 376,11	3 336 475,72	6 522 211,00	3 945 272,55	3 063 185,22	195 334,07	2 861 538,91							
Wykonanie 2012	22 191 623,81	20 023 535,63	2 639 929,00	-19 352,79	5 044 617,17	4 060 759,23	7 553 752,00	4 655 063,94	2 168 088,18	76 566,05	2 086 302,45							
Plan 3 kw. 2013	25 139 571,98	20 672 491,21	2 910 129,00	100 000,00	5 534 157,00	4 146 373,00	7 040 996,00	4 816 106,21	4 467 080,77	560 703,01	3 873 350,00							
Wykonanie 2013	24 398 199,39	20 047 545,47	2 804 007,00	145 661,24	4 947 867,00	3 607 087,01	7 040 996,00	4 818 071,97	4 350 653,92	75 626,42	4 289 559,21							
2014	24 577 452,93	19 967 725,93	2 956 406,00	100 000,00	6 026 867,00	4 046 969,00	6 455 961,00	4 309 159,93	4 609 727,00	200 000,00	4 389 727,00							
2015	22 484 960,00	21 692 332,00	3 104 226,00	105 000,00	6 314 788,00	4 199 847,00	7 111 406,00	5 056 912,00	792 628,00	792 628,00	4 322 280,00							
2016	22 269 637,00	21 899 405,00	3 135 268,00	106 050,00	6 368 086,00	4 231 995,00	7 182 520,00	5 107 481,00	370 232,00	370 232,00	4 732 248,00							
2017 1)	22 049 405,00	21 899 405,00	3 135 268,00	106 050,00	6 368 086,00	4 231 995,00	7 182 520,00	5 107 481,00	150 000,00	150 000,00	4 582 481,00							
2018	22 268 649,43	22 118 649,43	3 166 621,00	107 111,00	6 432 016,43	4 274 566,00	7 254 346,00	5 158 555,00	150 000,00	150 000,00	4 984 555,00							
2019	22 193 649,00	22 143 649,00	3 166 621,00	107 111,00	6 457 016,00	4 299 565,00	7 254 346,00	5 158 555,00	50 000,00	50 000,00	4 604 555,00							
2020	22 344 845,00	22 294 845,00	3 198 287,00	108 182,00	6 496 588,00	4 317 561,00	7 281 647,00	5 210 141,00	50 000,00	50 000,00	4 731 647,00							
2021	22 465 085,00	22 365 085,00	3 198 287,00	108 182,00	6 521 587,00	4 342 560,00	7 326 888,00	5 210 141,00	100 000,00	100 000,00	4 610 141,00							
2022	22 423 735,00	22 373 735,00	3 230 269,00	109 264,00	6 586 803,00	4 385 985,00	7 197 399,00	5 250 000,00	50 000,00	50 000,00	4 700 000,00							
2023	22 423 735,00	22 373 735,00	3 230 269,00	109 264,00	6 586 803,00	4 385 985,00	7 197 399,00	5 250 000,00	50 000,00	50 000,00	4 700 000,00							
2024	22 446 108,00	22 396 108,00	3 233 500,00	109 373,00	6 593 389,00	4 390 370,00	7 204 596,00	5 255 250,00	50 000,00	50 000,00	4 705 250,00							
2025	22 472 925,00	22 432 925,00	3 236 730,00	109 500,00	6 599 977,00	4 394 757,00	7 211 794,00	5 274 924,00	40 000,00	40 000,00	4 814 924,00							
2026	22 472 925,00	22 432 925,00	3 236 730,00	109 500,00	6 599 977,00	4 394 757,00	7 211 794,00	5 274 924,00	40 000,00	40 000,00	4 814 924,00							



Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:										w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2011	-2 113 235,37	3 974 796,92	175 131,29	175 131,29	333 699,38	83 171,33		3 465 966,25			0,00		0,00	
Wykonanie 2012	924 670,11	788 453,24	0,00	0,00	250 528,05	0,00		537 925,19			0,00		0,00	
Plan 3 kw. 2013	-4 811 861,00	6 193 787,00	0,00	0,00	136 157,00	0,00		6 057 630,00			0,00		0,00	
Wykonanie 2013	-2 100 260,44	4 022 041,75	0,00	0,00	136 157,13	0,00		3 885 884,62			0,00		0,00	
2014	492 078,00	4 361 290,00	0,00	0,00	140 808,00	0,00		4 220 482,00			0,00		0,00	
2015	901 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2016	763 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2017 1)	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2018	774 999,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2019	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2020	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2021	504 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2022	504 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2023	549 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2024	549 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2025	459 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	
2026	459 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			0,00		0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2011	1 611 033,51	1 611 033,51	875 438,21	875 438,21	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 576 966,25	1 576 966,25	707 966,25	707 966,25	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 381 926,00	1 381 926,00	487 926,00	487 926,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 381 925,19	1 381 925,19	487 925,19	487 925,19	0,00	0,00	0,00	
2014	4 853 368,00	4 853 368,00	3 785 690,79	2 636 436,73	1 149 254,06	0,00	0,00	
2015	901 500,00	901 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	763 500,00	763 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	774 999,62	774 999,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	504 760,00	504 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	504 760,00	504 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	549 620,00	549 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	549 620,00	549 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	459 620,00	459 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	459 619,00	459 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2011	6 350 966,25	0,00	1 307 213,87	1 816 044,54
Wykonanie 2012	5 311 925,19	0,00	2 214 965,28	2 465 483,33
Plan 3 kw. 2013	9 987 629,19	0,00	771 328,23	907 485,23
Wykonanie 2013	7 815 884,62	0,00	1 595 051,77	1 731 208,90
2014	7 182 998,62	0,00	-93 542,00	47 266,00
2015	6 281 498,62	0,00	1 800 775,00	1 800 775,00
2016	5 517 998,62	0,00	1 610 016,00	1 610 016,00
2017 1)	4 742 998,62	0,00	1 610 016,00	1 610 016,00
2018	3 967 999,00	0,00	1 423 472,62	1 423 472,62
2019	3 487 999,00	0,00	1 338 472,00	1 338 472,00
2020	3 027 999,00	0,00	981 000,00	981 000,00
2021	2 523 239,00	0,00	855 760,00	855 760,00
2022	2 018 479,00	0,00	842 470,00	842 470,00
2023	1 468 659,00	0,00	743 090,00	743 090,00
2024	919 239,00	0,00	743 832,00	743 832,00
2025	459 619,00	0,00	715 757,00	715 757,00
2026	0,00	0,00	745 587,00	745 587,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o bezzapłacone dotychczasowe dochody z sprzedaży majątku oraz przychodów z tytułu bezodpłatnego dostawienia lub danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy
		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.2.1] + [2.1.2.2] + [2.1.2.3] + [2.1.2.4] + [2.1.2.5] + [2.1.2.6] + [2.1.2.7] + [2.1.2.8] + [2.1.2.9] + [2.1.2.10] + [2.1.2.11] + [2.1.2.12] + [2.1.2.13] + [2.1.2.14] + [2.1.2.15] + [2.1.2.16] + [2.1.2.17] + [2.1.2.18] + [2.1.2.19] + [2.1.2.20] + [2.1.2.21] + [2.1.2.22] + [2.1.2.23] + [2.1.2.24] + [2.1.2.25] + [2.1.2.26] + [2.1.2.27] + [2.1.2.28] + [2.1.2.29] + [2.1.2.30] + [2.1.2.31] + [2.1.2.32] + [2.1.2.33] + [2.1.2.34] + [2.1.2.35] + [2.1.2.36] + [2.1.2.37] + [2.1.2.38] + [2.1.2.39] + [2.1.2.40] + [2.1.2.41] + [2.1.2.42] + [2.1.2.43] + [2.1.2.44] + [2.1.2.45] + [2.1.2.46] + [2.1.2.47] + [2.1.2.48] + [2.1.2.49] + [2.1.2.50] + [2.1.2.51] + [2.1.2.52] + [2.1.2.53] + [2.1.2.54] + [2.1.2.55] + [2.1.2.56] + [2.1.2.57] + [2.1.2.58] + [2.1.2.59] + [2.1.2.60] + [2.1.2.61] + [2.1.2.62] + [2.1.2.63] + [2.1.2.64] + [2.1.2.65] + [2.1.2.66] + [2.1.2.67] + [2.1.2.68] + [2.1.2.69] + [2.1.2.70] + [2.1.2.71] + [2.1.2.72] + [2.1.2.73] + [2.1.2.74] + [2.1.2.75] + [2.1.2.76] + [2.1.2.77] + [2.1.2.78] + [2.1.2.79] + [2.1.2.80] + [2.1.2.81] + [2.1.2.82] + [2.1.2.83] + [2.1.2.84] + [2.1.2.85] + [2.1.2.86] + [2.1.2.87] + [2.1.2.88] + [2.1.2.89] + [2.1.2.90] + [2.1.2.91] + [2.1.2.92] + [2.1.2.93] + [2.1.2.94] + [2.1.2.95] + [2.1.2.96] + [2.1.2.97] + [2.1.2.98] + [2.1.2.99] + [2.1.2.100]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.2.1] + [2.1.2.2] + [2.1.2.3] + [2.1.2.4] + [2.1.2.5] + [2.1.2.6] + [2.1.2.7] + [2.1.2.8] + [2.1.2.9] + [2.1.2.10] + [2.1.2.11] + [2.1.2.12] + [2.1.2.13] + [2.1.2.14] + [2.1.2.15] + [2.1.2.16] + [2.1.2.17] + [2.1.2.18] + [2.1.2.19] + [2.1.2.20] + [2.1.2.21] + [2.1.2.22] + [2.1.2.23] + [2.1.2.24] + [2.1.2.25] + [2.1.2.26] + [2.1.2.27] + [2.1.2.28] + [2.1.2.29] + [2.1.2.30] + [2.1.2.31] + [2.1.2.32] + [2.1.2.33] + [2.1.2.34] + [2.1.2.35] + [2.1.2.36] + [2.1.2.37] + [2.1.2.38] + [2.1.2.39] + [2.1.2.40] + [2.1.2.41] + [2.1.2.42] + [2.1.2.43] + [2.1.2.44] + [2.1.2.45] + [2.1.2.46] + [2.1.2.47] + [2.1.2.48] + [2.1.2.49] + [2.1.2.50] + [2.1.2.51] + [2.1.2.52] + [2.1.2.53] + [2.1.2.54] + [2.1.2.55] + [2.1.2.56] + [2.1.2.57] + [2.1.2.58] + [2.1.2.59] + [2.1.2.60] + [2.1.2.61] + [2.1.2.62] + [2.1.2.63] + [2.1.2.64] + [2.1.2.65] + [2.1.2.66] + [2.1.2.67] + [2.1.2.68] + [2.1.2.69] + [2.1.2.70] + [2.1.2.71] + [2.1.2.72] + [2.1.2.73] + [2.1.2.74] + [2.1.2.75] + [2.1.2.76] + [2.1.2.77] + [2.1.2.78] + [2.1.2.79] + [2.1.2.80] + [2.1.2.81] + [2.1.2.82] + [2.1.2.83] + [2.1.2.84] + [2.1.2.85] + [2.1.2.86] + [2.1.2.87] + [2.1.2.88] + [2.1.2.89] + [2.1.2.90] + [2.1.2.91] + [2.1.2.92] + [2.1.2.93] + [2.1.2.94] + [2.1.2.95] + [2.1.2.96] + [2.1.2.97] + [2.1.2.98] + [2.1.2.99] + [2.1.2.100]}{[1]}$	$\frac{[1.1] + [1.2] + [1.3] + [1.4] + [1.5] + [1.6] + [1.7] + [1.8] + [1.9] + [1.10] + [1.11] + [1.12] + [1.13] + [1.14] + [1.15] + [1.16] + [1.17] + [1.18] + [1.19] + [1.20] + [1.21] + [1.22] + [1.23] + [1.24] + [1.25] + [1.26] + [1.27] + [1.28] + [1.29] + [1.30] + [1.31] + [1.32] + [1.33] + [1.34] + [1.35] + [1.36] + [1.37] + [1.38] + [1.39] + [1.40] + [1.41] + [1.42] + [1.43] + [1.44] + [1.45] + [1.46] + [1.47] + [1.48] + [1.49] + [1.50] + [1.51] + [1.52] + [1.53] + [1.54] + [1.55] + [1.56] + [1.57] + [1.58] + [1.59] + [1.60] + [1.61] + [1.62] + [1.63] + [1.64] + [1.65] + [1.66] + [1.67] + [1.68] + [1.69] + [1.70] + [1.71] + [1.72] + [1.73] + [1.74] + [1.75] + [1.76] + [1.77] + [1.78] + [1.79] + [1.80] + [1.81] + [1.82] + [1.83] + [1.84] + [1.85] + [1.86] + [1.87] + [1.88] + [1.89] + [1.90] + [1.91] + [1.92] + [1.93] + [1.94] + [1.95] + [1.96] + [1.97] + [1.98] + [1.99] + [1.100]}{[1]}$	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.6]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
Wykonanie 2011		4,69%	0,00	7,31%	0,00%	9,61	9,7	TAK	TAK
Wykonanie 2012		5,43%	0,00	10,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013		5,47%	0,00	5,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013		4,47%	0,00	6,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2014		5,77%	0,00	0,43%	7,65%	8,16%	TAK	TAK	TAK
2015		5,22%	0,00	11,53%	5,35%	5,87%	TAK	TAK	TAK
2016		4,40%	0,00	8,89%	5,75%	6,27%	TAK	TAK	TAK
2017 1)		4,74%	0,00	7,98%	6,95%	6,95%	TAK	TAK	TAK
2018		4,62%	0,00	7,07%	9,47%	9,47%	TAK	TAK	TAK
2019		3,24%	0,00	6,26%	7,98%	7,98%	TAK	TAK	TAK
2020		3,17%	0,00	4,61%	7,10%	7,10%	TAK	TAK	TAK
2021		3,20%	0,00	4,25%	5,98%	5,98%	TAK	TAK	TAK
2022		3,04%	0,00	3,98%	5,04%	5,04%	TAK	TAK	TAK
2023		2,99%	0,00	3,54%	4,28%	4,28%	TAK	TAK	TAK
2024		2,85%	0,00	3,54%	3,92%	3,92%	TAK	TAK	TAK
2025		2,33%	0,00	3,36%	3,69%	3,69%	TAK	TAK	TAK
2026		2,19%	0,00	3,50%	3,48%	3,48%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 750 489,57	1 871 292,37	182 334,46	114 761,57	67 572,89	6 163 311,39	114 473,59	11 999,48
Wykonanie 2012	0,00	924 670,11	8 134 098,74	1 909 658,73	1 186 936,58	174 590,76	1 012 345,82	3 155 098,68	96 390,66	13 094,01
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	8 490 664,25	2 260 550,00	7 218 777,00	179 265,00	7 039 512,00	9 660 916,00	342 454,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 247 600,31	1 962 653,32	6 128 507,34	179 240,49	5 949 266,85	7 692 589,89	306 476,24	0,00
2014	492 078,00	492 078,00	8 724 763,00	2 343 231,00	0,00	0,00	0,00	3 671 746,00	345 361,00	7 000,00
2015	901 500,00	901 500,00	8 881 928,00	2 354 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 903,00	0,00
2016	763 500,00	763 500,00	8 914 792,00	2 366 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 748,00	0,00
2017 1)	775 000,00	775 000,00	8 947 776,00	2 378 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 016,00	0,00
2018	774 999,62	774 999,62	8 980 883,00	2 390 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	798 473,00	0,00
2019	470 000,00	470 000,00	9 114 112,27	2 402 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 472,00	0,00
2020	470 000,00	470 000,00	9 104 254,00	2 414 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 000,00	0,00
2021	504 760,00	504 760,00	9 195 297,00	2 438 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 000,00	0,00
2022	504 760,00	504 760,00	9 229 320,00	2 450 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 710,00	0,00
2023	549 620,00	549 620,00	9 263 469,00	2 463 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 470,00	0,00
2024	549 620,00	549 620,00	9 272 732,00	2 465 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 212,00	0,00
2025	459 620,00	459 620,00	9 282 004,00	2 467 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 137,00	0,00
2026	459 619,00	459 619,00	9 291 286,00	2 470 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 968,00	0,00



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydaki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2011	114 346,75	107 164,29	107 164,29	107 164,29	2 119 245,75	2 119 245,75	2 119 245,75	2 119 245,75	150 245,14	150 245,14	124 165,28	150 245,14	150 245,14	124 165,28	150 245,14	150 245,14
Wykonanie 2012	235 353,41	217 739,18	217 739,18	217 739,18	2 073 708,09	1 869 755,91	1 869 755,91	1 869 755,91	299 968,87	299 968,87	246 802,17	299 968,87	299 968,87	246 802,17	299 968,87	299 968,87
Plan 3 kw. 2013	248 685,00	235 118,00	194 383,00	194 383,00	3 857 380,00	3 857 380,00	3 857 380,00	3 857 380,00	301 411,00	301 411,00	241 864,00	301 411,00	301 411,00	241 864,00	253 487,00	253 487,00
Wykonanie 2013	232 659,34	219 092,85	219 092,85	219 092,85	4 225 778,45	4 225 778,45	4 225 778,45	4 225 778,45	251 187,10	251 187,10	199 153,61	251 187,10	251 187,10	199 153,61	251 187,10	251 187,10
2014	187 207,40	187 207,40	101 330,00	101 330,00	3 105 411,00	3 105 411,00	3 105 411,00	3 105 411,00	204 406,03	204 406,03	172 542,40	204 406,03	204 406,03	172 542,40	101 972,00	101 972,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1					12.4.2	12.5		
12.4	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2011	3 796 385,40	1 876 464,81	3 796 385,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 080 103,32	1 987 803,49	3 080 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	9 693 555,00	7 813 578,00	9 693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	7 730 284,24	6 014 009,53	7 730 284,24	1 716 274,71	1 716 274,71	396 156,45	396 156,45	3 555 884,62	3 555 884,62	0,00	0,00
2014	664 379,00	327 482,00	664 379,00	336 897,00	336 897,00	336 897,00	336 897,00	327 482,00	327 482,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotycząca przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z budżetu państwa, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła										
Wykonanie 2011		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013		715 131,89	715 131,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014		327 482,00	327 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: 15.1.1 środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2011	1 611 033,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 576 966,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 381 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 381 925,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 853 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	891 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	738 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	749 997,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 406/14  
Burmistrza Iłowej  
z dnia 17.07.2014 r.

## **Objaśnienia do dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 - 2026.**

W ramach niniejszej zmiany wieloletniej prognozy finansowej zostaje zmieniony jej okres z lat 2014 - 2023 na lata 2014 - 2026.

Podyktowane jest to zwiększeniem przychodów z tytułu kredytu o kwotę 400.000 zł uchwałą Nr 310/6/XXXIX/14 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 17 lipca 2014 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na rok 2014.

W związku ze zmianami budżetu Gminy Iłowa dokonanymi od 1 lipca 2014 r. do 17 lipca 2014 r., zostały zaktualizowane wielkości w WPF do stanu określonego:

- Zarządzeniem Nr 402/14 Burmistrza Iłowej z dnia 11 lipca 2014 roku w sprawie zmian budżetu Gminy Iłowa,
- Uchwałą Nr 310/6/XXXIX/14 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 17 lipca 2014 roku w sprawie zmian uchwały budżetowej na rok 2014 Gminy Iłowa,

W stosunku do ostatniego WPF dokonane zostają następujące zmiany:

1. Plan dochodów zostaje zwiększony o kwotę 342.460,40 zł, na które składa się zwiększenie planu dochodów bieżących o wyżej wymienioną kwotę .
2. Plan wydatków zostaje zwiększony o kwotę 742.460,40 zł, na które składa się zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 400.000 zł i zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 342.460,40 zł.
3. Nadwyżka budżetu Gminy Iłowa została zmniejszona o kwotę 400.000 zł tj. z kwoty 892.078 zł na kwotę 492.078 zł



**w sprawie: Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 - 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r., poz.86), Rada Miejska w Iłowej uchwala, co następuje:

§ 1

- Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iłowa na lata 2014 - 2023 obejmującą:
1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
  2. Objasnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2014 - 2023 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Iłowej :

- a) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Iłowa i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 3.782.000 zł,
- b) do przekazania w drodze zarządzenia kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Iłowa uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

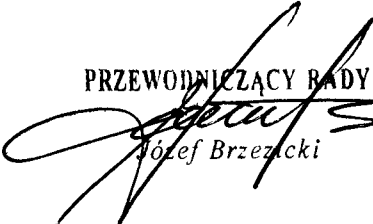
Traci moc Uchwała Nr 189/6/XXI/12 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Iłowa na lata 2013 - 2021 z późn.zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Iłowej.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Józef Brzezicki

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

*Satysfakcja N/A*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
						podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2011	20 546 513,45	2 501 907,00	94 978,86	4 246 376,11	3 336 475,72	6 522 211,00	3 945 272,55	3 063 185,22	195 334,07	2 861 538,91			
Wykonanie 2012	22 191 623,81	2 639 929,00	-19 352,79	5 044 617,17	4 060 759,23	7 553 752,00	4 655 063,94	2 168 088,18	76 566,05	2 086 302,45			
Plan 3 kw. 2013	25 139 571,98	2 910 129,00	100 000,00	5 534 157,00	4 146 373,00	7 040 996,00	4 816 106,21	4 467 080,77	560 703,01	3 873 350,00			
2014	22 693 835,00	2 956 406,00	100 000,00	6 028 370,00	4 052 737,00	6 596 769,00	3 526 460,00	3 367 859,00	200 000,00	3 167 859,00			
2015	23 999 960,00	3 104 226,00	105 000,00	6 329 788,00	4 214 847,00	7 111 406,00	5 056 912,00	2 292 628,00	2 292 628,00	0,00			
2016	22 294 637,00	3 135 268,00	106 050,00	6 393 086,00	4 256 995,00	7 182 520,00	5 107 481,00	370 232,00	370 232,00	0,00			
2017	22 074 405,00	3 135 268,00	106 050,00	6 393 086,00	4 256 995,00	7 182 520,00	5 107 481,00	150 000,00	150 000,00	0,00			
2018	22 293 649,00	3 166 621,00	107 111,00	6 457 016,00	4 299 565,00	7 254 346,00	5 158 555,00	150 000,00	150 000,00	0,00			
2019	22 243 649,00	3 166 621,00	107 111,00	6 457 016,00	4 299 565,00	7 254 346,00	5 158 555,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2020	22 465 085,00	3 198 287,00	108 182,00	6 521 587,00	4 342 560,00	7 326 888,00	5 210 141,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2021	22 465 085,00	3 198 287,00	108 182,00	6 521 587,00	4 342 560,00	7 326 888,00	5 210 141,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2022	22 638 735,00	3 230 269,00	109 264,00	6 586 803,00	4 385 985,00	7 400 157,00	5 262 242,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2023	22 638 735,00	3 230 269,00	109 264,00	6 586 803,00	4 385 985,00	7 400 157,00	5 262 242,00	50 000,00	50 000,00	0,00			



Wyszczególnienie	z tego:										Wynik budżetu
	Wydatków ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	Wydatki majątkowe		Wynik budżetu	
				Wydatków ogółem	Wydatki bieżące			z tytułu poręczeń i gwarancji	Wydatków ogółem		
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	[1]-[2]		
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2011	22 659 748,81	16 176 114,35	0,00	0,00	228 078,54	227 914,01	6 483 634,46	-2 113 235,36			
Wykonanie 2012	21 266 953,70	17 808 570,35	0,00	0,00	337 132,29	336 606,52	3 458 383,35	924 670,11			
Plan 3 kw. 2013	29 951 432,98	19 901 162,98	70 000,00	0,00	431 058,00	412 020,00	10 050 270,00	-4 811 861,00			
2014	21 660 949,00	19 315 569,00	70 000,00	0,00	416 892,00	397 854,00	2 345 380,00	1 032 886,00			
2015	23 083 460,00	19 891 557,00	0,00	0,00	271 498,00	271 498,00	3 191 903,00	916 500,00			
2016	21 506 137,00	20 289 389,00	0,00	0,00	216 031,00	216 031,00	1 216 748,00	788 500,00			
2017	21 274 405,00	20 289 389,00	0,00	0,00	270 931,00	270 931,00	985 016,00	800 000,00			
2018	21 493 649,81	20 695 176,81	0,00	0,00	253 494,00	253 494,00	798 473,00	799 999,19			
2019	21 613 649,00	20 695 177,00	0,00	0,00	168 743,00	168 743,00	918 472,00	630 000,00			
2020	21 670 085,00	21 109 085,00	0,00	0,00	129 985,00	129 985,00	561 000,00	795 000,00			
2021	21 710 085,00	21 109 085,00	0,00	0,00	63 299,00	63 299,00	601 000,00	755 000,00			
2022	21 774 735,00	21 531 265,00	0,00	0,00	33 469,00	33 469,00	243 470,00	864 000,00			
2023	21 774 735,00	21 531 265,00	0,00	0,00	22 158,00	22 158,00	243 470,00	864 000,00			

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:					w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu				
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2011	3 974 796,92	175 131,29	175 131,29	333 699,38	83 171,33	3 465 966,25	1 854 932,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	788 453,24	0,00	0,00	250 528,05	0,00	537 925,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	6 193 787,00	0,00	0,00	136 157,00	0,00	6 057 630,00	4 811 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	3 871 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 871 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ustawy z 2005 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ustawy z 2005 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		w tym:		w tym:										
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5.1	5.1.1	5.1.1.1		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	6.1					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	([6]+[1])/[1]				
Wykonanie 2011	1 611 033,51	1 611 033,51	875 438,21	875 438,21	0,00	6 350 966,25	707 966,25	707 966,25	30,91%	27,46%	0,00			
Wykonanie 2012	1 576 966,25	1 576 966,25	707 966,25	707 966,25	0,00	5 311 925,19	487 925,19	487 925,19	23,94%	21,74%	0,00			
Plan 3 kw. 2013	1 381 926,00	1 381 926,00	487 926,00	487 926,00	0,00	9 987 629,19	4 507 630,00	4 507 630,00	39,73%	21,80%	0,00			
2014	4 904 754,00	4 904 754,00	4 014 754,00	4 014 754,00	0,00	7 212 999,19	0,00	0,00	31,78%	31,78%	0,00			
2015	916 500,00	916 500,00	0,00	0,00	0,00	6 296 499,19	0,00	0,00	26,24%	26,24%	0,00			
2016	788 500,00	788 500,00	0,00	0,00	0,00	5 507 999,19	0,00	0,00	24,71%	24,71%	0,00			
2017	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 707 999,19	0,00	0,00	21,33%	21,33%	0,00			
2018	799 999,19	799 999,19	0,00	0,00	0,00	3 908 000,00	0,00	0,00	17,53%	17,53%	0,00			
2019	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	3 278 000,00	0,00	0,00	14,74%	14,74%	0,00			
2020	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	2 483 000,00	0,00	0,00	11,05%	11,05%	0,00			
2021	755 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	0,00	0,00	7,69%	7,69%	0,00			
2022	864 000,00	864 000,00	0,00	0,00	0,00	864 000,00	0,00	0,00	3,82%	3,82%	0,00			
2023	864 000,00	864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy		
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1. wnie środki określone w pkt 4.1.2. wydatkami pomniejszonymi(8) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1			
LP	8.1	8.2	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) - (2.1.1.1) / (1)$	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań z tytułu spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego wyłączeń przypadających na dany rok zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego wyłączeń przypadających na dany rok zgodnie z art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wykonanie 2011	1 307 213,88	1 816 044,55	8,95%	8,95%	8,95%	4,69%	8,95%	4,69%	0,00	4,69%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	2 214 965,28	2 465 493,33	8,62%	8,62%	8,62%	5,43%	8,62%	5,43%	0,00	5,43%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	771 328,23	907 485,23	7,41%	7,41%	7,41%	5,47%	7,41%	5,47%	0,00	5,47%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	10 407,00	10 407,00	23,67%	23,67%	23,67%	5,98%	23,67%	5,98%	0,00	5,98%	7,65%	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2015	1 815 775,00	1 815 775,00	4,95%	4,95%	4,95%	4,95%	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	5,52%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2016	1 635 016,00	1 635 016,00	4,51%	4,51%	4,51%	4,51%	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	7,78%	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2017	1 635 016,00	1 635 016,00	4,85%	4,85%	4,85%	4,85%	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	9,01%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2018	1 448 472,19	1 448 472,19	4,73%	4,73%	4,73%	4,73%	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	11,40%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2019	1 448 472,00	1 448 472,00	3,59%	3,59%	3,59%	3,59%	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	8,08%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2020	1 256 000,00	1 256 000,00	4,12%	4,12%	4,12%	4,12%	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	7,41%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2021	1 256 000,00	1 256 000,00	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	6,72%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2022	1 057 470,00	1 057 470,00	3,96%	3,96%	3,96%	3,96%	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	6,35%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2023	1 057 470,00	1 057 470,00	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	5,66%	5,66%	5,66%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydanki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			11.1	11.2	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2011	0,00	0,00	7 750 489,57	1 871 292,37	182 334,46	114 761,57	67 572,89	6 163 311,39	114 473,59	11 999,48	
Wykonanie 2012	0,00	924 670,11	8 134 098,74	1 909 668,73	1 186 936,58	174 590,76	1 012 345,82	3 155 098,68	96 390,66	13 094,01	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	8 490 664,25	2 280 550,00	7 218 777,00	179 265,00	7 039 512,00	9 660 916,00	342 454,00	0,00	
2014	1 032 886,00	1 032 886,00	8 524 701,00	2 343 231,00	0,00	0,00	0,00	893 563,00	1 451 817,00	0,00	
2015	916 500,00	916 500,00	8 881 928,00	2 354 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 191 903,00	0,00	
2016	788 500,00	788 500,00	8 914 792,00	2 366 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 748,00	0,00	
2017	800 000,00	800 000,00	8 947 776,00	2 378 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985 016,00	0,00	
2018	799 999,19	799 999,19	8 980 883,00	2 390 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 473,00	0,00	
2019	630 000,00	630 000,00	9 114 112,27	2 402 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 472,00	0,00	
2020	795 000,00	795 000,00	9 104 254,00	2 414 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 000,00	0,00	
2021	755 000,00	755 000,00	9 195 297,00	2 438 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 000,00	0,00	
2022	864 000,00	864 000,00	9 229 320,00	2 450 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 470,00	0,00	
2023	864 000,00	864 000,00	9 263 469,00	2 463 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 470,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp												
Formuła												
Wykonanie 2011	114 346,75	107 164,29	107 164,29	107 164,29	2 119 245,75	2 119 245,75	2 119 245,75	150 245,14	150 245,14	124 165,28	150 245,14	
Wykonanie 2012	235 353,41	217 739,18	217 739,18	217 739,18	2 073 708,09	1 869 755,91	1 869 755,91	299 968,87	299 968,87	246 802,17	299 968,87	
Plan 3 kw. 2013	248 685,00	235 118,00	194 383,00	194 383,00	3 857 380,00	3 857 380,00	3 857 380,00	301 411,00	301 411,00	241 864,00	253 487,00	
2014	101 330,00	101 330,00	70 369,00	70 369,00	3 162 389,00	3 162 389,00	3 162 389,00	94 509,00	94 509,00	80 329,00	58 083,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2 Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.7 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
Wykonanie 2011	3 796 385,40	1 876 464,81	3 796 385,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	3 080 103,32	1 987 803,49	3 080 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	9 693 555,00	7 813 578,00	9 693 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	847 410,00	378 868,00	847 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	1 611 033,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 576 966,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 381 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 904 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	891 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	738 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	749 999,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 - 2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Iłowa obejmuje lata 2014 - 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z faktu, iż ostatnie spłaty planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów przypadają na rok 2023. Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2014 r, wynosi 7.212.999,19 zł (kol.6), ustalona została na podstawie przewidywanego wykonania 2013 roku, gdzie kwota długu na dzień 31 grudnia 2013 roku równa się 8.245.885,19 zł zwiększona o planowany do zaciągnięcia w 2014 r. kredyt i pożyczkę łącznie na kwotę 3.871.868 zł (kol.4.3) i zmniejszona o kwotę 4.904.754 zł (kol.5.1) z tytułu spłat rat kapitałowych, gdzie kwota wyłączeń wynikająca z przepisu art.243 ust.3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz.885 z późn.zm.) równa się 4.014.754 zł (kol.5.1), na którą składają się pożyczki na wyprzedzające finansowanie z 2013 i 2014 roku tj. pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji pn."Uporządkowanie gospodarki wodnej w Gminie Iłowa poprzez budowę wodociągu w sołectwie Czerna" w kwocie 994.000 zł, pożyczka na wyprzedzające finansowanie operacji pn."Budowa placu zabaw przy ul.Piaskowej w Iłowej" w kwocie 52.754 zł, a także kredyt zaciągnięty na współfinansowanie projektu pn. "Pogranicze pięknieje - Rekompozycja Parku Dworskiego w Iłowej" w kwocie 2.968.000 zł.

Po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, wskaźnik spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych jest spełniony (kol.9.8 i 9.8.1).

W przypadku Gminy Iłowa nie ma zastosowania art.244 tej ustawy.

Dochody na rok 2014 w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy na rok 2014, gdzie kwota dochodów ogółem wynosi 22.693.835 zł. W łącznej kwocie dochodów, dochody bieżące równają się kwocie 19.325.976 zł, w tym środki z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych równają się kwocie 101.330 zł i dotyczą realizacji projektów pn:

- "Polsko-niemiecki plener malarski 2013" w kwocie 49.368 zł,
- "Pogranicze pięknieje - Rekompozycja Parku Dworskiego w Iłowej" w kwocie 21.001 zł,
- "Dożynki gminne w Iłowej - lato 2014" w kwocie 19.571 zł,
- "Transgraniczny młodzieżowy turniej sportowy - wiosna 2014" w kwocie 11.390 zł.

Plany dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, zostały określone na podstawie uchwalonych uchwał podatkowych tj. Uchwały Nr 247/6/XXIX/13 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 26 września 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek od nieruchomości, Uchwały Nr 255/6/XXX/13 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 29 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

Plan dochodów z tytułu podatku leśnego został określony przy średniej cenie sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 r. tj. 171,05 zł za 1 m3 ogłoszonej w MP poz. 828 z 2013 r. przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, natomiast plan dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęty został przy średniej cenie skupu żyta w kwocie 56,20 zł za 100 kilogramów na podstawie Uchwały Nr 267/6/XXXI/13 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 3 grudnia 2013 r, w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta stanowiącą podstawę do obliczenia podatku

rolnego na obszarze gminy Iłowa w 2014 roku.

Plan dochodów z tytułu najmu i dzierżawy został określony przy uwzględnieniu Uchwały Nr 243/6/XXVIII/13 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 11 września 2013 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wydzierżawiania gruntów komunalnych.

Roczna kwota subwencji ogólnej na rok 2014 z podziałem na część oświatową, wyrównawczą i równoważącą, a także dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa określono na podstawie informacji Ministra Finansów.

Plany dochodów z tytułu opłaty targowej, opłaty od posiadania psów, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych stanowiących dochód budżetu państwa, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie w 2013 roku.

Plan dochodów z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez gminę na podstawie odrębnych ustaw obejmuje opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 5.823 zł, a także opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.007.088 zł, który został określony na podstawie Uchwały Nr 230/6/XXVI/13 Rady Miejskiej w Iłowej z dnia 22 maja 2013 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty.

Plan dochodów z tytułu dotacji związanych z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, zadań własnych, zadań realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przyjęto na podstawie informacji z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim oraz Krajowego Biura Wyborczego w Zielonej Górze.

Dochody majątkowe w 2014 roku przewidziano w kwocie 3.367.859 zł, na które składają się wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 5.470 zł, wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, które przewidziano w kwocie 200.000 zł.

Przewidziano dochody majątkowe w kwocie 3.162.389 zł z tytułu środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w tym środki finansowe:

- z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 1.046.753 zł,
- z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia na lata 2007-2013 w kwocie 2.083.112 zł,
- z Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 - 2013 w kwocie 32.524 zł.

Przewidziano inwestycje w kwocie 2.345.380 zł, które obejmują między innymi zadania wprowadzone przez Radnych Rady Miejskiej w Iłowej w kwocie 1.276.831 zł, w miejsce kompleksowego programu poprawy bezpieczeństwa na drogach gminnych przez przebudowę nawierzchni i montaż urządzeń poprawiających bezpieczeństwo etap II oraz zadania do zrealizowania w ramach Funduszu Sołeckiego, a także wydatki inwestycyjne, które nie zostały zakończone w 2013 r. tj. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Iłowa poprzez budowę wodociągu w sołectwie Czerna".

Przewidziano dochody majątkowe w 2015 roku w kwocie 2.292.628 zł, są to dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. W roku 2015 przewidziano wzrost dochodów bieżących o 5% w stosunku do planowanych w 2014 roku dochodów z tytułu podatków i opłat, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych, również wzrost o 5% do

planowanych ale w 2013 r. dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 1% do planowanych w 2013 r. dochodów z tytułu subwencji.

Wydatki majątkowe w 2015 roku zaplanowane zostały w kwocie 3.191.903 zł w celu zapewnienia udziału środków własnych w współfinansowaniu zadań, które będą mogły być realizowane w ramach Perspektywy Finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020.

Przewidziano wzrost o 1% dochodów bieżących w roku 2016 do 2015, 2018 do 2017, 2020 do 2019, 2022 do 2021, natomiast w latach 2017, 2019, 2021, 2023 przewidziano dochody na poziomie roku poprzedniego.

W roku 2015 przewidziano wzrost wydatków bieżących o 3% w stosunku do planowanych w 2014 roku, natomiast w roku 2016 do 2015, 2018 do 2017, 2020 do 2019, 2022 do 2021 przewidziano wzrost o 2%, a w latach 2017, 2019, 2021, 2023 przewidziano wydatki na poziomie roku poprzedniego.

### **Objaśnienia dotyczące przedsięwzięć w roku 2014 Gminy Iłowa.**

Brak jest wieloletnich przedsięwzięć, dla których rokiem bazowym jest rok 2014, natomiast rok 2013 jest rokiem kończącym realizację dotychczasowych wieloletnich przedsięwzięć.

W § 4 pkt a) części normatywnej uchwały, upoważnienie udzielone Burmistrzowi Iłowej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Iłowa i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, obejmuje między innymi umowy dotyczące; zimowego utrzymania dróg, przewozów szkolnych, utrzymania czystości na terenie gminy, oświetlenia ulic, placów i dróg oraz konserwacji oświetlenia drogowego, utrzymania oraz administrowania stadionu i boisk na terenie gminy, a także realizacji zadania związanego z odpadami komunalnymi.

**Uchwała Nr 573/2013  
Składu Orzekającego  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Zielonej Górze  
z dnia 26 listopada 2013 roku**

**W P L Y N Ą Ł O**  
Urząd Miejski w Iłowej  
Kancelaria Góralna

2013 -11- 28

ilość załączników .....  
podpis .....

1. Lidia Jaworska – przewodnicząca
2. Iwona Porowska – członek
3. Marek Lewandowski – członek

**w sprawie wydania opinii o projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 – 2023 przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej na 2014 rok.**

Na podstawie art. 13 pkt 12 , art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych ( jednolity tekst Dz. U. z 2012r., poz. 1113 ) i art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm. ) Skład Orzekający

**postanawia**

**wydać pozytywną opinię o projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa na lata 2014 – 2023.**

**Uzasadnienie**

Skład Orzekający zbadał pod względem formalno - prawnym przedłożony przez Burmistrza Iłowej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014– 2023 przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej na 2014 rok .

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Iłowej został przedstawiony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze zgodnie z dyspozycją art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Skład Orzekający stwierdził, że projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa spełnia wymogi określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych oraz zawiera określone w sposób prawidłowy dla każdego roku objętego prognozą elementy wymienione w tym przepisie.

Dołączono w formie załącznika objaśnienia przyjętych wartości w WPF.

Prognoza kwoty długu stanowiąca integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iłowa sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z obowiązującym, od dnia 1 stycznia 2014 r. - art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań według tytułów określonych w pkt 1-3 tego przepisu do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu obliczoną według wzoru zamieszczonego w tym przepisie.

Z informacji o kształtowaniu się długu Gminy Iłowa będącej integralną częścią WPF wynika, że indywidualny wskaźnik zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany w latach 2014- 2023, z tym , iż w 2014 roku jest spełniony po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych. Planowany wskaźnik spłaty w 2014 r. wynosi 6, 74 % , wskaźnik dopuszczalny 7,65 %. W związku z tym należy monitorować wielkości mające wpływ na ten wskaźnik.

Przyjęte wartości są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2014 rok w zakresie dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych, a także w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów i obsługi długu.

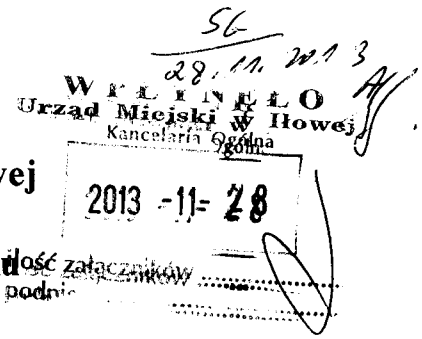
Wobec powyższego Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze postanawia jak w sentencji niniejszej uchwały.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

**Przewodnicząca Składu Orzekającego**

  
**Lidia Jaworska**

**Uchwała Nr 574/2013  
Składu Orzekającego  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Zielonej Górze  
z dnia 26 listopada 2013 roku**



- 1. Lidia Jaworska - przewodnicząca**
- 2. Iwona Porowska - członek**
- 3. Marek Lewandowski - członek**

**w sprawie: wydania opinii o przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok wraz z uzasadnieniem Gminy Iłowa.**

Na podstawie art. 13 pkt 3 i pkt 10 , art. 19 ust.1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2012 r. poz. 1113)

**postanawia**

**zaopiniować pozytywnie z uwagą przedłożony przez Burmistrza Iłowej projekt uchwały budżetowej na 2014 rok wraz z uzasadnieniem.**

**Uzasadnienie**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze zbadał pod względem formalno-prawnym przedłożony przez **Burmistrza Iłowej**, projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem na 2014 rok.

Burmistrz Iłowej wraz z projektem uchwały budżetowej przedłożył uzasadnienie do projektu uchwały określone w uchwale organu stanowiącego, o której mowa w art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz.885 ze zm.).

Przedłożony projekt uchwały budżetowej zakłada dochody w łącznej kwocie 23.946.470 zł , w tym dochody bieżące w kwocie 19.323.428 zł, a wydatki w łącznej kwocie niższej tj. 22.065.840 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 19.312.192 zł. Relacja określona w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych- cyt. wyżej jest zachowana.

Planowaną nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.880.630 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody zostały określone w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. według działów, rozdziałów i paragrafów.

Wydatki zaplanowano również w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, w podziale na działy, rozdziały i paragrafy.

Uchwała budżetowa prawidłowo zawiera poszczególne elementy wynikające z art. 212 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 214 pkt 1 tej ustawy w załącznikach sporządzono zestawienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu w 2014 r. oraz ustalono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego i plan rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych.

W planie dochodów i wydatków wyodrębniono także dochody i wydatki związane z zadaniami z zakresu administracji rządowej i innych zleconych ustawami oraz dochody i wydatki

związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej .

W projekcie uchwały ustalono także plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.

Określono także przychody i rozchody budżetu oraz wydatki na obsługę długu publicznego.

Upoważnienia dla Burmistrza określono zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie.

Skład Orzekający wnosi do projektu uchwały budżetowej uwagę następującej treści:

- w załącznik nr 9 – Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2014 r. - w dz. 752 , rozdz. 75212 w § 4210 zaplanowano kwotę 1.029 zł, natomiast z załącznika o wydatkach w tej podziale klasyfikacji budżetowej wynika inna kwota - 1.085 zł. Ponadto w tym samym dziale i rozdziale w § 4300 w załączniku Nr 9 zaplanowano kwotę 71 zł, a wydatkach budżetu ujęto ten § w kwocie 15 zł.

Wobec powyższego Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze postanawia jak w sentencji niniejszej uchwały.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust.1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych Gminie przysługuje odwołanie do Koelgium Izby w terminie 14 dni od daty jej otrzymania

**Przewodnicząca Składu Orzekającego**

  
**Lidia Jaworska**

UCHWAŁA NR 49 /2014  
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO  
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ  
w ZIELONEJ GÓRZE  
z dnia 16 stycznia 2014 r.

1. Lidia Jaworska - przewodnicząca,
2. Marek Lewandowski - członek,
3. Iwona Porowska - członek

ilość załączników .....  
podpis .....

2014 -01- 20

**w sprawie: wydania opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy Iłowa**

Na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 ze zm.) i na podstawie art. 230 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

**postanawia**

zaopiniować pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Iłowa, wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.

**UZASADNIENIE**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze na podstawie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i na podstawie uchwały budżetowej na rok 2014 zbadał pod względem formalno - prawnym prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Iłowa, wynikającej z zaciągniętych i planowanych zobowiązań, o której mowa w art. 226 ust. 1 pkt 6 cyt. wyżej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Uchwała budżetowa Gminy Iłowa na rok 2014 określa:

- łączne dochody budżetowe w wysokości 22.693.835 zł,
- łączne wydatki budżetowe w wysokości 21.660.949 zł,
- łączne przychody budżetu w wysokości 3.871.868 zł,
- łączne rozchody budżetu w wysokości 4.904.754 zł.

W budżecie planuje się między innymi wydatki na obsługę długu w kwocie 416.892 zł.

Planowaną nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 1.032.886 zł, przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze stwierdza również, iż z prognozy kwoty długu Gminy Iłowa, stanowiącej integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej uchwalonej na lata 2014-2023 wynika, że łączna kwota długu w 2014 r. wyniesie 7.212.999,19 zł.

Jednocześnie Skład Orzekający stwierdza, iż indywidualny wskaźnik zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) jest zachowany w latach 2014- 2023, z tym, iż w 2014 r. wskaźnik ten jest zachowany, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych. Zgodnie z tą normą prawną organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku



następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań według tytułów określonych w pkt 1-3 tego przepisu do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu obliczoną według wzoru zamieszczonego w tym przepisie.

Wskazuje się na konieczność monitorowania wielkości mających wpływ na ten wskaźnik.

Uwzględniając powyższe Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze postanawia jak sentencji niniejszej uchwały.

Od uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych przysługuje odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

**Przewodnicząca  
Składu Orzekającego**

  
**Lidia Jaworska**

SC  
26.09.2014  
Audyt

2014 -09- 26  
463

**UCHWAŁA NR 548/2014  
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO  
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ  
w Zielonej Górze  
z dnia 23 września 2014 r.**

ilość załączników .....  
podpis .....

1. Lidia Jaworska - przewodnicząca
2. Marek Lewandowski - członek
3. Iwona Porowska - członek

**w sprawie: wydania opinii o możliwości spłaty kredytu długoterminowego, zaciąganego przez Gminę Iłowa.**

Na podstawie art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych ( tekst jednolity Dz. U. z 2012 r., poz. 1113 ze zm. ) w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.)

**postanawia**

**zaopiniować pozytywnie możliwość spłaty kredytu zaciąganego przez Radę Miejską Iłowa w wysokości 3.893.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.**

**UZASADNIENIE**

Burmistrz Iłowej wystąpił z wnioskiem o wydanie opinii w sprawie możliwości spłaty kredytu zaciąganego, w wysokości 3.893.000 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rada Miejska Iłowa podjęła stosowne uchwały w sprawie zaciągnięcia ww. kredytu i budżetu polegające na zaplanowaniu przychodów z tytułu przedmiotowego kredytu i rozchodów oraz ujęcia tego zobowiązania w limicie uchwalonym przez organ stanowiący na podstawie art. 212 ust. 1 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rada Miejska w Iłowej uchwałą Nr 309/6/XXXIX/14 z dnia 17 lipca 2014 roku zadecydowała o zaciągnięciu kredytu długoterminowego w wysokości 3.893.000 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Spłata kredytu następować będzie z dochodów własnych budżetu Gminy Iłowa i będzie uwzględniana w uchwałach budżetowych w latach obejmujących spłatę tj. 2015-2026.

Zabezpieczeniem wykonania warunków umowy kredytu ze strony Gminy Iłowa będzie weksel własny „in blanco” wraz z deklaracją wekslową oraz umowa o przelew wierzytelności z należności gminy mających charakter cywilnoprawny.

W budżecie zaplanowano również wydatki na obsługę długu.

Wykonanie budżetu Gminy Iłowa za II kwartał 2014 r. , wynikające z przedłożonych sprawozdań przedstawia się następująco :

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>24 234 992,53</b>	<b>10 677 276,73</b>	<b>44,1%</b>
1.1.	dochody bieżące	19 625 265,53	10 629 119,37	54,2%
1.2.	dochody majątkowe	4 609 727,00	48 157,36	1,0%

1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	200 000,00	4 100,00	2,1%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	3 206 741,00	40 428,15	1,3%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	3 206 741,00	40 428,15	1,3%
b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	0,00	0,00	
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>23 342 914,53</b>	<b>10 621 073,30</b>	<b>45,5%</b>
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	19 718 807,53	9 951 969,12	50,5%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 661 988,00	4 459 697,95	51,5%
2.2	dotacje na zadania bieżące	1 222 569,00	504 323,50	41,3%
2.3.	wydatki na obsługę długu j.s.t.	416 892,00	130 583,41	31,3%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	70 000,00	0,00	0,0%
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	3 624 107,00	669 104,18	18,5%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	3 624 107,00	669 104,18	18,5%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	
2.6.	wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	778 197,00	707 107,48	90,9%
a.1	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	414 147,00	394 900,08	95,4%
a.2	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	364 050,00	312 207,40	85,8%
WF	<b>WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)</b>	<b>892 078,00</b>	<b>56 203,43</b>	
WFD	<b>Deficyt</b>			
WFN	<b>Nadwyżka</b>	<b>892 078,00</b>	<b>56 203,43</b>	
<b>3</b>	<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>3 961 290,00</b>	<b>867 337,29</b>	<b>21,9%</b>
3.1.	kredyty i pożyczki, w tym:	3 820 482,00	327 481,17	8,6%
3.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	327 482,00	327 481,17	100,0%
3.2.	spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00	
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	
3.4.	papiery wartościowe, w tym:	0,00	0,00	

3.4.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp	0,00	0,00	
3.5.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.6.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finan. publicz. w tym:	140 808,00	539 856,12	383,4%
3.6.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
3.7.	Inne źródła	0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Rozchody ogółem, w tym:</b>	<b>4 853 368,00</b>	<b>457 500,00</b>	<b>9,4%</b>
4.1.	spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	4 853 368,00	457 500,00	9,4%
4.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	4 066 220,20	153 926,10	3,8%
4.2.	pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	
4.3.	wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
4.3.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
4.4.	inne cele	0,00	0,00	

<b>Z</b>	<b>Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:</b>		<b>7 885 811,00</b>	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		199 945,21	
<b>N</b>	<b>Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:</b>		<b>5 231 270,87</b>	
	Wymagalne		1 995 796,54	

	<b>Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>-93 542,00</b>	<b>677 150,25</b>	
	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp)</b>	<b>47 266,00</b>	<b>1 217 006,37</b>	

<b>I.</b>	<b>Kwota długu:</b>			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu bez wyłączeń		7 885 811,00	
I.1.b	Kwota długu na koniec okresu po wyłączeniach		1 962 952,91	
I.1.c	Kwota długu na koniec okresu po wyłączeniach wkładu UE		5 256 731,77	
<b>II.</b>	<b>Kwota spłaty zobowiązań:</b>			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	5 340 260,00	588 083,41	

II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	1 274 039,80	434 157,31	
--------	---	--------------	------------	---

Łączna kwota długu na koniec II kwartału br. wynosi 7.885.811 zł.

Analiza sytuacji finansowej Gminy Iłowa na podstawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej** (ostatnia zmiana: Zarządzenie Burmistrza Nr 406/2014 z dnia 17 lipca 2014r. przedstawia się następująco:

- łączna kwota długu na koniec roku budżetowego wyniesie 7.182.998,62 zł (po uwzględnieniu zaplanowanych do zaciągnięcia długoterminowych zobowiązań, w tym objętych niniejszym wnioskiem),
- w latach 2014-2026 indywidualny wskaźnik zadłużenia wynikający art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest zachowany, jego kształtowanie przedstawia poniższa tabela:

LATA	Wskaźnik [R+O]/[D] ( z uwzględn. spłaty zobow. w zw. włączeniach)	Średnia z art.. 243 ust, z uwzględn. wyłączeń ( plan 3 kw)	Średnia z art.. 243 ust, z uwzględn. wyłączeń (wyk.)
	( lewa strona wzoru )	( prawa strona wzoru )	
2014	5,77%	7,65%	8,16%
2015	5,22%	5,35%	5,87%
2016	4,40%	5,75%	6,27%
2017	4,74%	6,95%	6,95%
2018	4,62%	9,47%	9,47%
2019	3,24%	7,98%	7,98%
2020	3,17%	7,10%	7,10%
2021	3,20%	5,98%	5,98%
2022	3,04%	5,04%	5,04%
2023	2,99%	4,28%	4,28%
2024	2,85%	3,92%	3,92%
2025	2,33%	3,69%	3,69%
2026	2,19%	3,48%	3,48%

- w latach objętych prognozą wysokość planowanych wydatków bieżących nie przekracza wysokości planowanych dochodów bieżących, co jest zgodne z przepisami art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

- budżet po zmianach na dzień 17 lipca br. wynosi:

dochody ogółem - 24.577.452,93 zł, wydatki ogółem- 24.085.374,93 zł, przychody - 4.361.290 zł, rozchody - 4.853.368 zł, wynik budżetu - (+) 492.078 zł.

Wobec powyższego Skład Orzekający postanawia jak w sentencji niniejszej uchwały.

Zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych, od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

**Przewodnicząca Składu Orzekającego**

  
**Lidia Jaworska**

**UCHWAŁA NR...309/6/XXXIX/14**  
**RADY MIEJSKIEJ W IŁOWEJ**  
**z dnia...17 lipca...2014r.....**

**w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu w 2014 roku .**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 9 lit.c) i art.58 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz.U.z 2013r. poz.594 z późn. zm. ) oraz art.89 ust.1 pkt 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz.U.z 2013r. poz.885 z póź. zm. ) uchwala się, co następuje:

§ 1. Rada Miejska w Iłowej w 2014 roku zaciąga długoterminowy kredyt o maksymalnej wartości nominalnej w kwocie 3.893.000 zł (słownie: trzy miliony osiemset dziewięćdziesiąt trzy tysiące złotych) na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

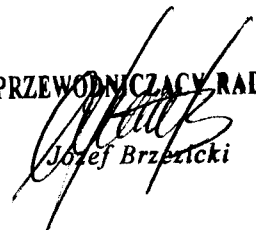
§ 2. Spłata kredytu będzie następować z dochodów własnych budżetu Gminy Iłowa i będzie uwzględniana w uchwałach budżetowych w latach obejmujących spłatę tj. 2015 – 2026.

§ 3. Zabezpieczeniem wykonania warunków umowy kredytu ze strony Gminy Iłowa będzie weksel własny „ in blanco ” wraz z deklaracją wekslową oraz umowa o przelew wierzytelności z należności gminy mających charakter cywilnoprawny.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Iłowej.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Józef Brzeźnicki